

30 aprile 2015

# RENDICONTO ESERCIZIO 2014

# PRINCIPALI OBIETTIVI 2014

- Rispettare l'equilibrio fra entrate correnti e spese correnti
- Rispettare l'equilibrio di cassa
- Rispettare il patto di stabilità
- Contenere l'indebitamento e la spesa per interessi passivi al di sotto del limite di legge
- Monitoraggio della spesa e dell'entrata
- Particolare attenzione al sociale, all'istruzione, alla cultura, alla erogazione dei servizi generali
- Completamento degli investimenti avviati e nuove opere da finanziare con contributi esterni e risorse del bilancio (avanzo, oneri di urbanizzazione, economie sulle spese correnti)

# QUADRO RIASSUNTIVO GESTIONE DI COMPETENZA DEL 2014

ENTRATE	PREVISIONI INIZIALI	ACCERTAMENTI FINALI	USCITE	PREVISIONI INIZIALI	IMPEGNI FINALI	EQUILIBRI
F.P.V. A COPERTURA SPESE CORRENTI	696.231	696.231				
DA TRIBUTI E TASSE	16.476.000	15.229.796				
DA CONTRIBUTI	1.691.844	1.447.394	PER SPESE ORDINARIE	22.195.068	19.147.339	
DA SERVIZI E PATRIMONIO	4.076.272	3.875.707	PER SPESE ORDINARIE ESIGIBILI NEGLI ESERCIZI SUCCESSIVI		816.304	
AVANZO		10.200				
ENTRATE CORRENTI UTILIZZATE PER SPESE IN CONTO CAPITALE		-60.017	PER RIMBORSO DEI MUTUI	745.279	788.231	
<b>TOTALE CORRENTE</b>	<b>22.940.347</b>	<b>21.199.311</b>	<b>TOTALE CORRENTE</b>	<b>22.940.347</b>	<b>20.751.874</b>	<b>447.437</b>
F.P.V. A COPERTURA SPESE IN CONTO CAPITALE	3.309.939	3.309.938				
DA VENDITE IMMOBILI, E CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI	5.591.883	3.640.676	PER INVESTIMENTI (E)	10.059.822	4.591.054	
ENTRATE CORRENTI UTILIZZATE PER SPESE IN CONTO CAPITALE		60.017	PER INVESTIMENTI ESIGIBILI ESERCIZI SUCCESSIVI		3.365.308	
AVANZO	1.158.000	1.985.219				
<b>TOTALE CAPITALE</b>	<b>10.059.822</b>	<b>8.995.850</b>	<b>TOTALE CAPITALE</b>	<b>10.059.822</b>	<b>7.956.362</b>	<b>1.039.488</b>
TOTALE ENTRATE FINALI	33.000.169	30.195.161	TOTALE SPESE FINALI	33.000.169	28.708.236	
SERVIZI CONTO TERZI	5.324.255	5.136.517	SERVIZI CONTO TERZI	5.324.255	5.136.517	
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	38.324.424	35.331.678	TOTALE GENERALE	38.324.424	33.844.753	
			AVANZO DI COMPETENZA		1.486.925	
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>38.324.424</b>	<b>35.331.678</b>	<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>38.324.424</b>	<b>35.331.678</b>	

# PROSPETTO DIMOSTRATIVO RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

L'esercizio 2014 si è concluso con le seguenti risultanze relative alla gestione di cassa, desunte dal Conto del Tesoriere:

	Residui	Competenza	TOTALE
Fondo di cassa al 01.01.2014			6.764.283,65
Riscossioni	3.513.204,18	25.564.436,55	
Pagamenti	3.868.160,70	25.263.188,40	29.131.349,10
Fondo di cassa al 31.12.2014			6.710.575,28

Alle risultanze predette si aggiungono i residui attivi e passivi degli esercizi precedenti e quelli dell'esercizio cui si riferisce il conto, e si sottrae il fondo pluriennale vincolato destinato a finanziare spese degli esercizi successivi:

	Residui	Competenza	TOTALE
Fondo di cassa al 31.12.2014			6.710.575,28
Residui attivi da riportare	474.898,53	3.765.654,26	4.240.552,79
Residui passivi da riportare	276.928,37	4.399.953,36	4.676.881,73
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI		(-)	816.303,87
FONDO PLURIENNALE VINCOLATI PER SPESE IN CONTO CAPITALE		(-)	3.365.308,14
<b>RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2014</b>		<b>=</b>	<b>2.092.634,33</b>

# PATTO DI STABILITA'

Dati in migliaia di euro

	2009	2010	2011	2012	2013	2014
OBIETTIVO DI SALDO DA CONSEGUIRE	-1.023	+341	+1.280	+1.703	+2.586	+2.052
OBIETTIVO RIMODULATO						+ 90*
SALDO FINALE CONSEGUITO	- 980	+408	+1.299	+1.786	+2.575	+ 153
PATTO	RISPETTATO	RISPETTATO	RISPETTATO	RISPETTATO	RISPETTATO	RISPETTATO

\* NEL 2014 IL COMUNE PARTECIPA ALLA SPERIMENTAZIONE DELLA NUOVA CONTABILITA' ANTICIPANDO DI DUE ANNI GLI ALTRI COMUNI E OTTIENE UNO SCONTO SUL PATTO, CHE PUO' USARE PER RISPETTARE I TEMPI DI PAGAMENTO CON I FORNITORI

# TEMPI DI PAGAMENTO

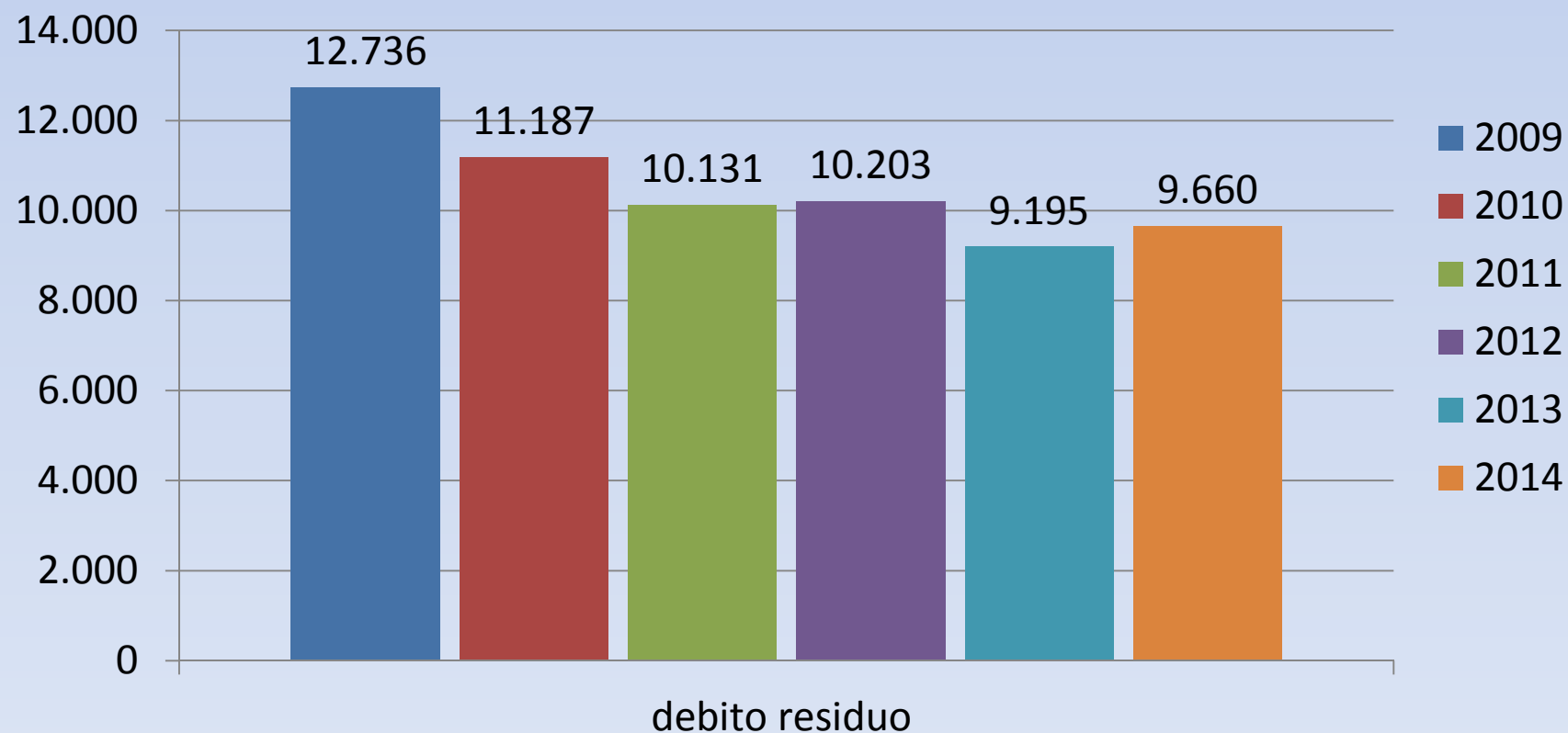
- I tempi di pagamento si sono mantenuti entro soglie del tutto in linea con la normativa europea sia per la parte corrente che per quanto attiene le spese su investimenti.

Valori espressi in giorni

	2014	2013	2012	2011	2010
tempi medi di pagamento fatture in generale	<b>30,38</b>	27,97	29,46	32,91	37,31
tempi medi pagamento fatture titolo primo della spesa (spesa corrente)	<b>29,34</b>	25,63	27,20	27,3	33,19
tempi medi pagamento fatture titolo secondo della spesa (spesa in conto capitale)	<b>47,05</b>	52,47	52,63	96,7	79,68

- Tenuto conto che per i lavori pubblici viene considerato entro i termini di legge un ritardo di 75 gg, in effetti il Comune di Sondrio non accumula alcun ritardo, anzi migliora

# INDEBITAMENTO

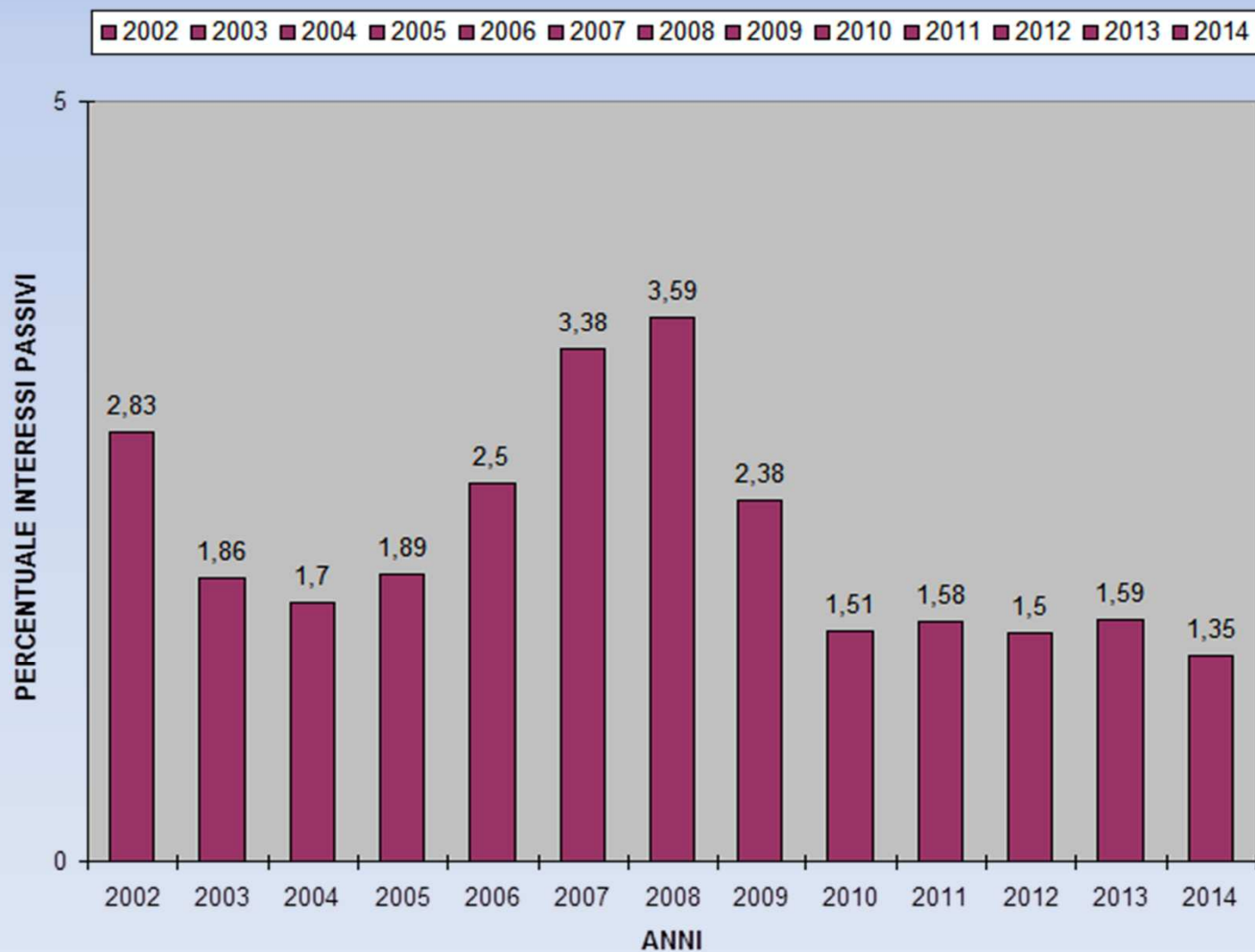


Dati in migliaia di euro

Nel 2014 il debito aumenta per assunzione mutuo prima a carico della Società di Depurazione messa in liquidazione



## INTERESSI PASSIVI SU MUTUI RAPPORTATI ALLE ENTRATE CORRENTI

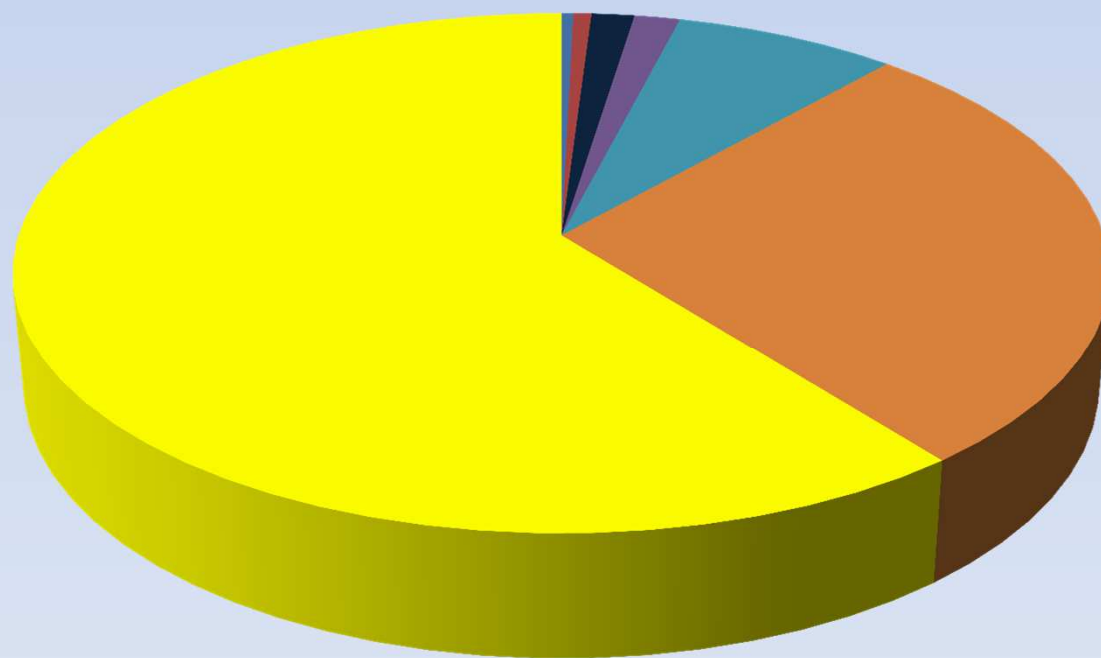


# SPESA DI PERSONALE

Indicatore	Valore 2008	Valore 2009	Valore 2010	Valore 2011	Valore 2012	Valore 2013	Valore 2014
<b>N. Dipendenti al 31.12</b>	189	187	186	177	173	170	<b>166</b>
<b>Spesa per Personale</b>	6.802.970	6.789.859	6.611.808	6.437.181	6.204.583	5.860.189	<b>5.712.692</b>
<b>Rapporto Abitanti/ Dipendenti</b>	118	119	120	126	124	130	<b>132</b>

# SPESA CORRENTE

## IMPEGNI DI PARTE CORRENTE



- RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE
- ALTRE SPESE CORRENTI
- INTERESSI PASSIVI
- IMPOSTE E TASSE
- TRASFERIMENTI
- REDDITI DI LAVORO DIPENDENTE
- ACQUISTI DI BENI E SERVIZI

## SPESA CORRENTE PER OBIETTIVI

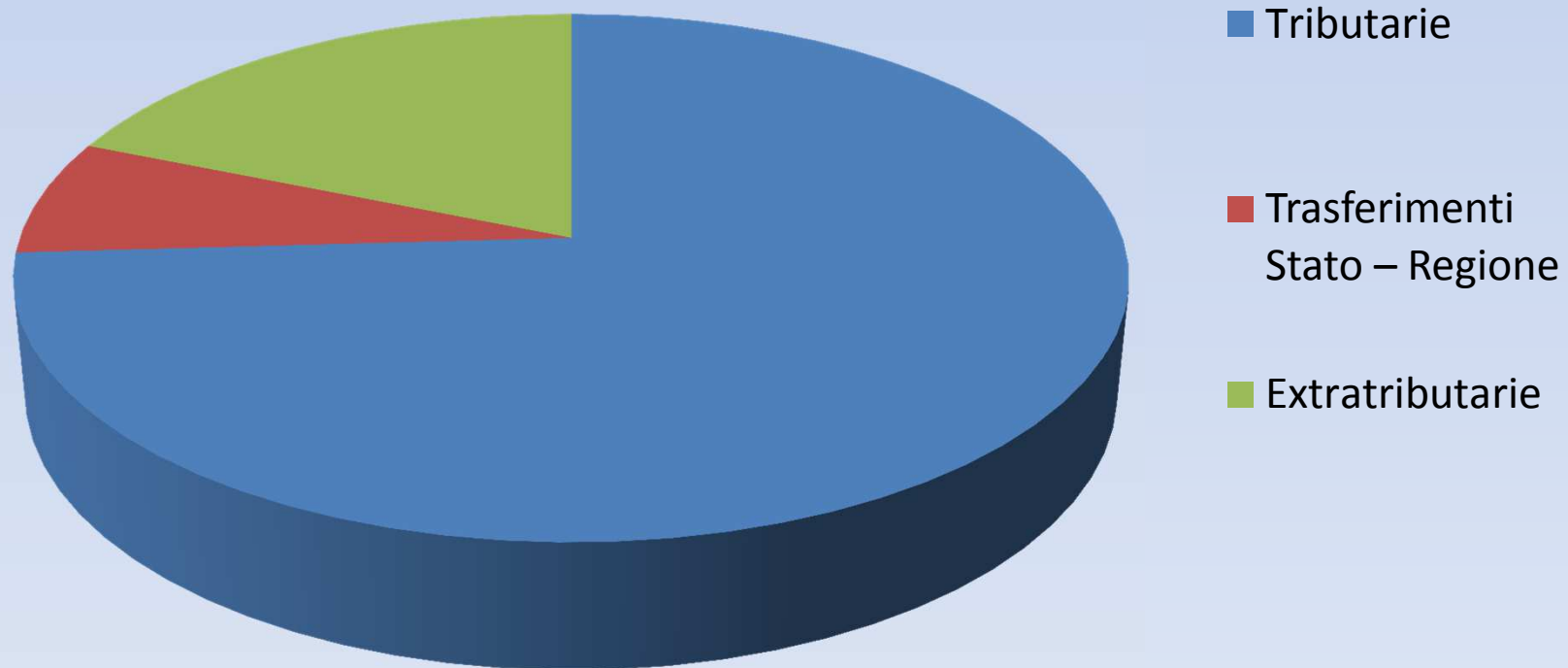
OBIETTIVI STRATEGICI	Previsione Competenza	Assestato Competenza	Impegni Competenza
SERVIZI	0,00	22.677,12	0,00
TURISMO GEMELLAGGIO	3.300,00	3.300,00	2.715,03
POLITICHE SOCIALI PER ERP E HOUSING SOCIALE	10.200,00	10.200,00	8.372,50
PROTEZIONE CIVILE	13.000,00	13.000,00	11.000,00
CONVENZIONI	23.000,00	23.000,00	23.000,00
CDAP	26.170,00	26.170,00	26.028,62
COMMERCIO	63.273,06	50.273,06	2.580,09
GIOVANI	169.411,42	169.411,42	166.354,23
DEMOGRAFICO-CIMITERIALE	187.036,00	176.095,00	163.264,20
INFORMATIZZAZIONE	205.869,00	199.376,00	173.165,48
MUSEO	217.805,50	223.564,21	209.729,20
BIBLIOTECA	373.264,38	369.736,38	336.845,31
UFFICI GIUDIZIARI	380.769,00	365.557,66	355.075,12
EVENTI CULTURALI	391.697,43	365.721,43	301.947,08
DEMOGRAFICO	429.879,78	329.285,78	323.382,21
SETTORE SERVIZI TECNICI - URBANISTICA	530.888,63	519.293,63	457.114,16
TURISMO	532.625,00	511.672,50	486.731,60
SERVIZI PER L'INFANZIA - ASILO NIDO	563.728,18	557.029,23	542.173,06
MANUTENZIONI STRADE	589.067,66	580.280,66	531.739,37
SPORT	681.336,58	674.396,58	643.964,60
MANUTENZIONI EDIFICI	964.289,97	896.765,47	752.754,46
SETTORE SERVIZI TECNICI - MOBILITA'	1.007.855,20	1.038.337,80	1.035.076,01
POLIZIA MUNICIPALE	1.142.003,96	1.142.404,52	1.065.100,80
SERVIZI FINANZIARI	1.175.900,63	1.102.353,63	878.954,63
POLITICHE SOCIALI	1.677.361,37	1.796.890,37	1.493.169,35
ISTRUZIONE	1.901.686,54	1.742.774,58	1.577.733,56
SERVIZI AGLI ORGANI ISTITUZIONALI E ALLA STRUTTURA ORGANIZZATIVA	2.799.208,53	2.689.887,25	2.209.697,64
SETTORE SERVIZI TECNICI - AMBIENTE	5.663.076,72	5.604.844,42	5.369.670,99
Totale complessivo	21.723.704,54	21.204.298,70	19.147.339,30

# GRADO DI COPERTURA DEI SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

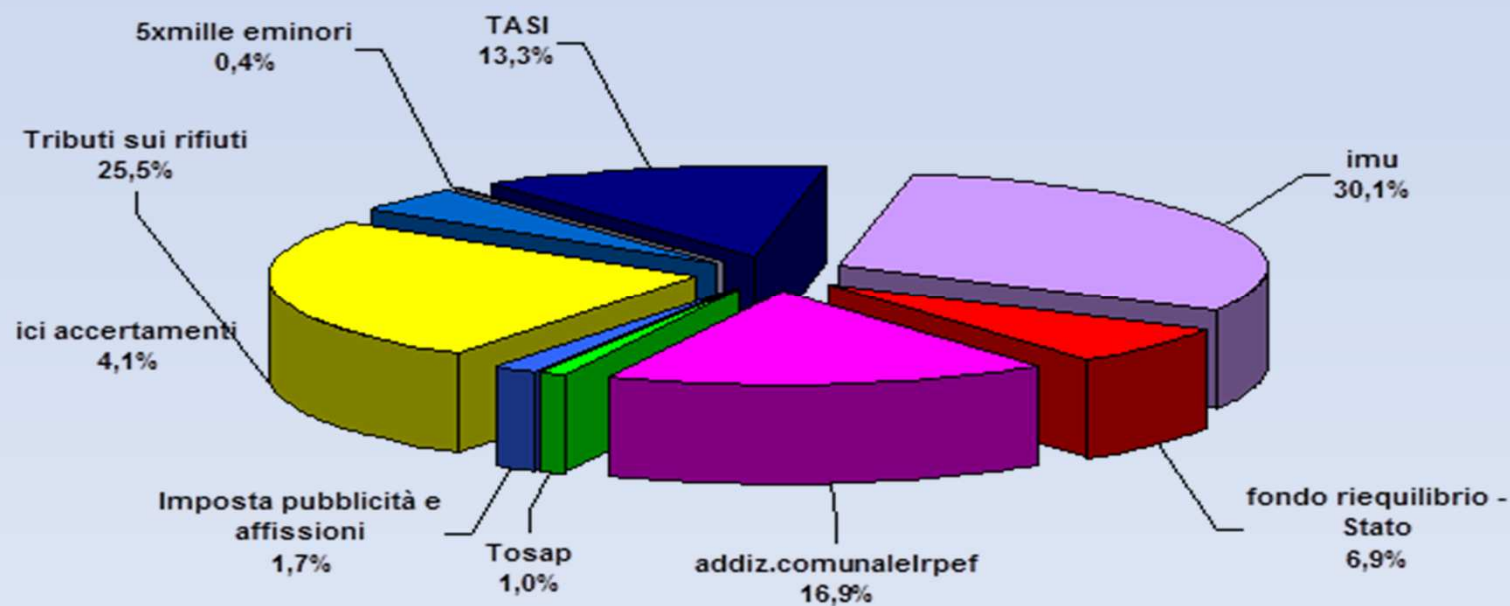
SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE						
SERVIZIO	ANNO 2013			ANNO 2014		
	<u>Proventi</u> <u>Costi</u>	%	copertura	<u>Proventi</u> <u>Costi</u>	%	copertura
3 Asili nido	<u>264.383,39</u> 287.799,70		91,86%	<u>262.310,80</u> 275.852,30		95,09%
4 Convitti, campeggi, case per vacanze, ostelli						
5 Colonie e soggiorni stagionali, stabilimenti termali	<u>31.870,70</u> 87.682,27		36,35%	<u>32.872,75</u> 90.304,91		36,40%
6 Corsi extrascol. di insegnamento di arti, sport ed altre discipline, fatta eccez. per quelli espressam. previsti per legge	<u>10.720,00</u> 21.944,74		48,85%	<u>11.310,00</u> 20.913,80		54,08%
8 Impianti sportivi	<u>68.357,00</u> 216.427,35		31,58%	<u>63.833,10</u> 198.888,26		32,09%
16 Teatri	<u>56.497,00</u> 131.054,90		43,11%	<u>59.743,00</u> 129.225,02		46,23%
21 Uso di locali adibiti stabilm. ed esclusivam. a riunioni non istituz.: auditorium, palazzi dei congressi e simili	<u>11.750,44</u> 19.706,76		59,63%	<u>7.698,17</u> 20.128,39		38,25%
<b>PERCENTUALE MEDIA</b>			<b>60,82%</b>			<b>62,77%</b>

# ENTRATA CORRENTE

## ACCERTAMENTI DI PARTE CORRENTE



# ENTRATE TRIBUTARIE



# TRASFERIMENTI STATO

FINALE 2008	FINALE 2009	FINALE 2010	FINALE 2011	FINALE 2012	FINALE 2013	<b>FINALE 2014</b>
5.391	5.355	5.563	4.753	2.843	1.504	<b>930</b>

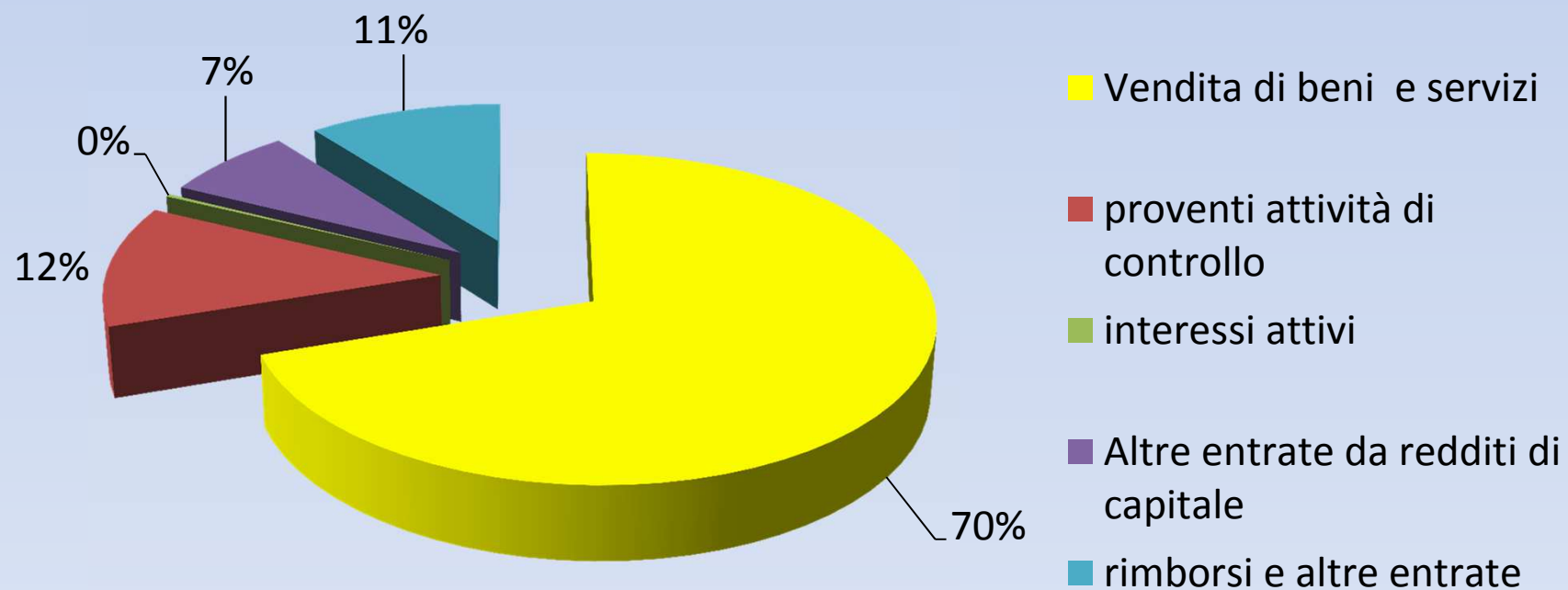
PER FONDO SOLIDARIETA' COMUNALE

2.196

Valori in migliaia di euro



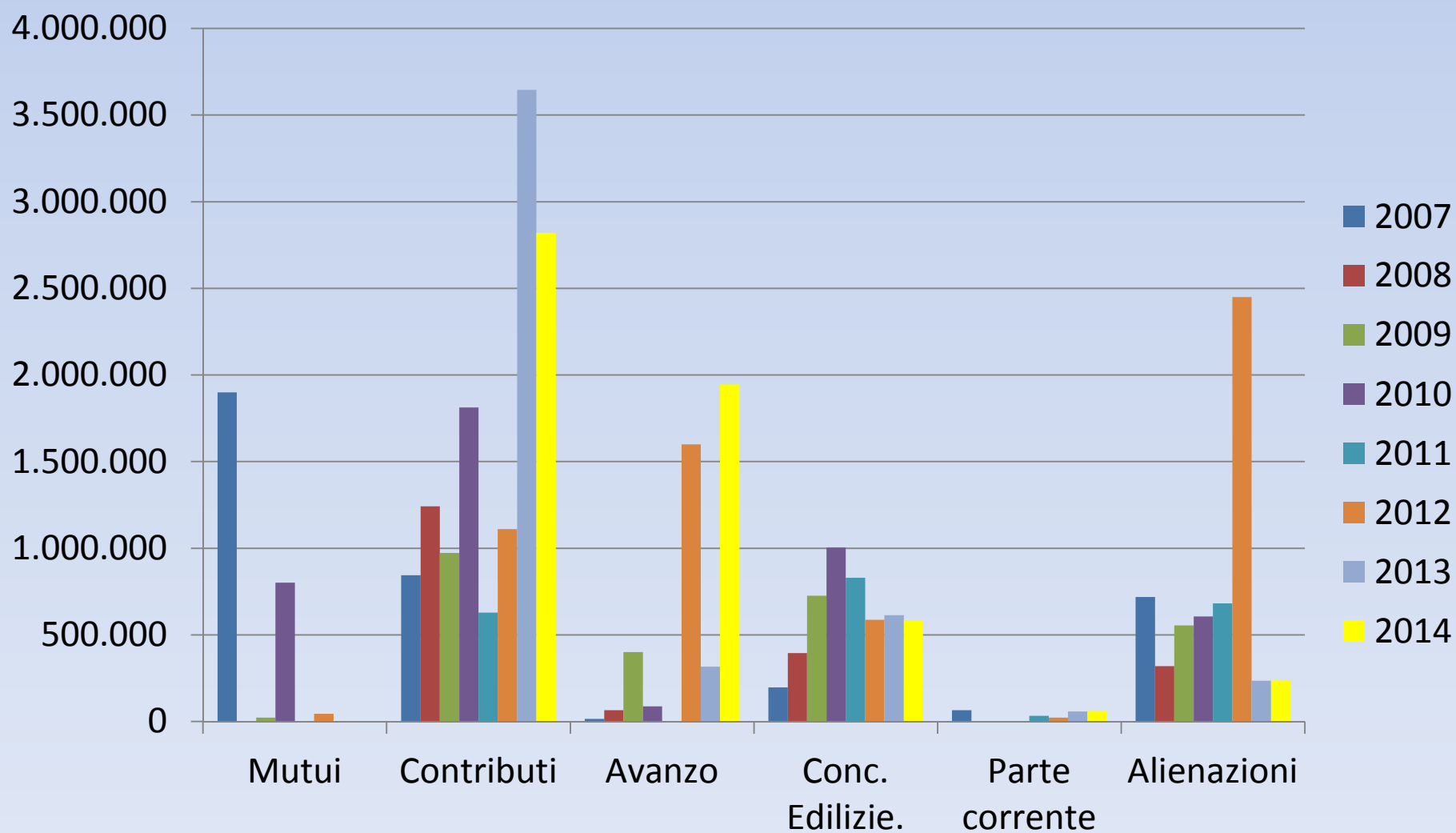
# ENTRATE EXTRATRIBUTARIE



## INVESTIMENTI PER OBIETTIVI

OBIETTIVI STRATEGICI	Previsione Competenza	Assestato Competenza	Impegni Competenza
BIBLIOTECA	0,00	3.400,00	3.395,26
TURISMO	0,00	12.500,00	0,00
INFORMATIZZAZIONE	0,00	19.520,00	18.441,73
POLIZIA MUNICIPALE	0,00	33.003,17	33.003,17
SETTORE SERVIZI TECNICI - URBANISTICA	146.905,21	216.766,21	92.786,85
DEMOGRAFICO-CIMITERIALE	205.456,28	222.306,49	124.472,75
MANUTENZIONI EDIFICI	276.214,73	301.214,73	197.464,32
MUSEO	283.168,09	455.043,09	170.485,23
ISTRUZIONE	325.482,04	357.209,12	148.452,11
SPORT	402.768,48	345.268,48	283.205,77
SETTORE SERVIZI TECNICI - AMBIENTE	610.529,31	795.499,40	356.876,53
MANUTENZIONI STRADE	630.394,22	556.776,59	171.210,92
SETTORE SERVIZI TECNICI - MOBILITA'	1.117.472,93	1.291.995,26	535.348,83
EVENTI CULTURALI	6.061.430,98	6.906.748,52	2.455.911,01
<b>Totale complessivo</b>	<b>10.059.822,27</b>	<b>11.517.251,06</b>	<b>4.591.054,48</b>

# ENTRATE PER FINANZIARE INVESTIMENTI



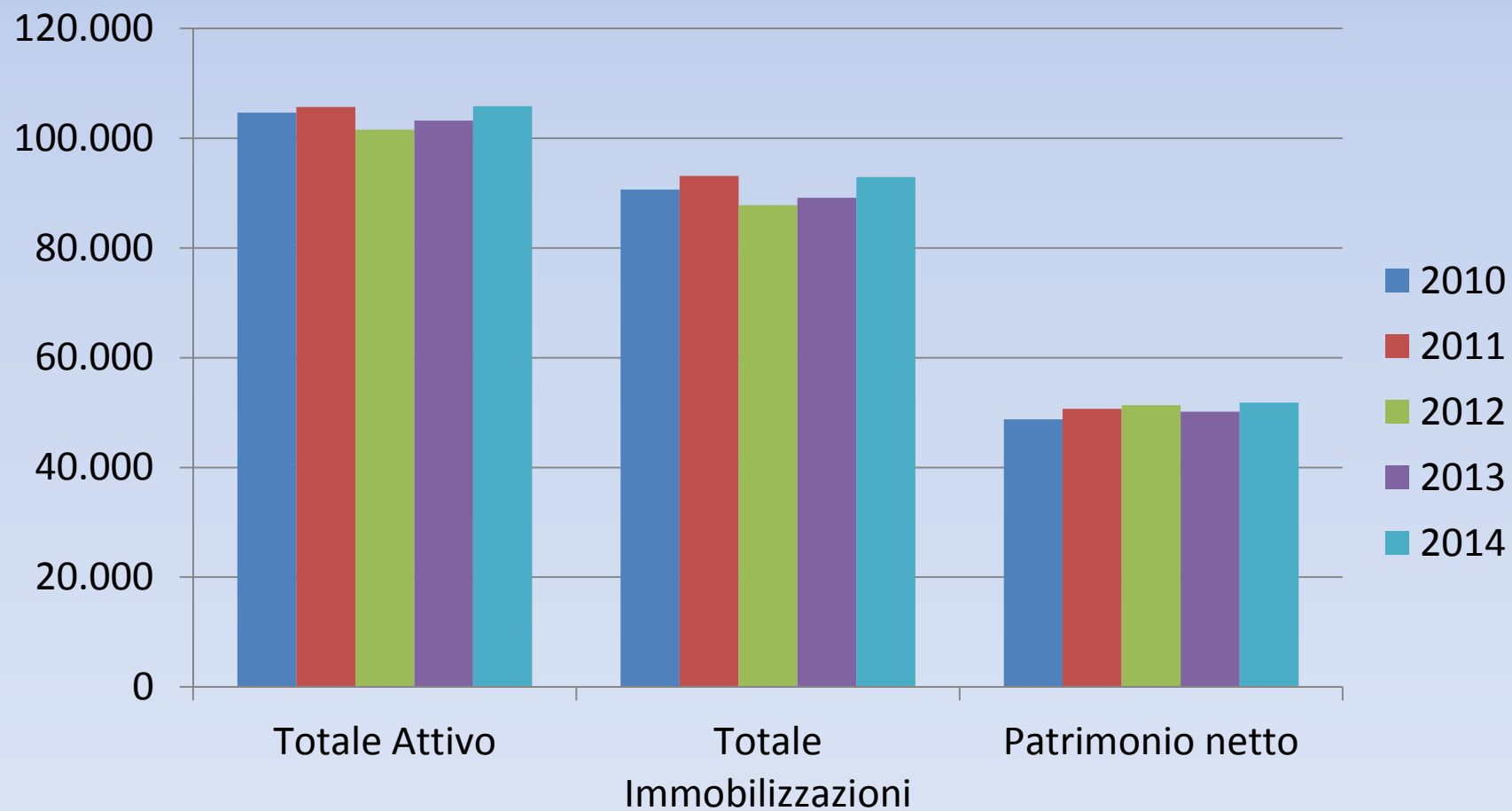
# ANDAMENTO ONERI DI URBANIZZAZIONE

	2009	2010	2011	2012	2013	2014
proventi	778.071	644.696	581.016	467.845	412.499	583.232

# RIEPILOGO UTILIZZO AVANZO 2013 NEL 2014

<b>AVANZO ACCERTATO CONTO 2013</b>	<b>2.370.674</b>
Autofinanziamento per progetto cittadino sicuro	500
quota colonnine ricarica auto elettriche	4.860
Arredi scuole	5.000
Edifici di culto	5.759
pari opportunità (titolo 1°)	10.200
bancarelle	12.018
Intervento canna fumaria Museo	17.475
Edifici	17.692
Opere idrauliche	19.685
Castel Masegra	31.050
dissesto idrogeologico Via Valeriana-Triasso	31.596
Restituzione oneri	37.067
Strade	131.111
Palascieghi	271.897
Teatro sociale	1.360.000
<b>RIMASTO DA UTILIZZARE E CONFLUITO NELL'AVANZO DEL CONTO 2014</b>	<b>414.765</b>

# PATRIMONIO



Valori in migliaia di euro

# DESTINAZIONE DELL' AVANZO

RISULTATO TECNICO		
AVANZO D'AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2014		2.092.634,33
ACCANTONAMENTO FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITA'	-	475.322,64
PARTE VINCOLATA E PER INVESTIMENTI	-	965.589,77
<b>PARTE DISPONIBILE</b>	<b>=</b>	<b>651.721,92</b>

La parte disponibile è stata destinata ad investimenti (completamento teatro e sottopasso Via Ventina, manutenzioni strade e rischio idrogeologico)